



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO

"FUNCHINCA"

REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023

(Expresadas en pesos Colombianos)

NOTA 1: INFORMACIÓN DE CARÁCTER GENERAL

Entidad reportante:

La Fundación Colegio Militar Inocencio Chinca y su Campus Deportivo "FUNCHINCA", con Nit. 900.453.990-5, Escritura Pública No.0001687 del 21 de junio de 2011, expedida por la Notaria Primera, Inscrita en cámara de Comercio el 27 de julio de 2011 bajo el número: 00016472 y domicilio principal en la Cra. 12 N°.147-84 barrio especial el salado de la ciudad de Ibagué.

Aprobados por la Resolución 02325 del 07 de diciembre de 2021 de la Secretaría de Educación Municipal, Dirección de Cobertura y Calidad Educativo Licencia de Funcionamiento como Colegio Militar, Resolución 0530 de enero 29 de 1993 del Ministerio de Defensa Nacional, con registro DANE 373001008197 ICFES 055418 REGISTRO EDUCATIVO 331111.

Es una entidad sin ánimo de lucro de derecho privado, especializada en educación preescolar, básica primaria, básica secundaria y educación media en la especialidad de bachiller académico con orientación militar.

El objeto social es la preservación, desarrollo y promoción del conocimiento en los campos académicos, militar y de emprendimiento solidario, mediante la integración de los procesos de investigación, docencia y extensión, realizados en los programas de formación, dirigidos al desarrollo de las capacidades humanas y profesionales de la comunidad educativa para ser líderes y actores en el desarrollo de la sociedad y adelantar programas que proporcionen la investigación del sistema de educación en beneficio de los aspirantes provenientes de zonas urbanas y rurales.

Para el 2022 se levanta sanción por parte de la secretaria de Educación Municipal de Ibagué la cual mediante la Resolución número 1050-001990 del 17 de noviembre del 2020 aplicaba sometimiento al régimen controlado por el término de dos años a la Fundación educativa Colegio Militar Inocencio Chinca y su Campus Deportivo "FUNCHINCA".

Hipótesis de negocio en marcha

Al preparar el conjunto completo de estados financieros, la gerencia de FUNCHINCA evaluó la capacidad que tiene, para continuar como negocio en marcha. Los estados financieros presentados se elaboran partiendo del supuesto que está en plena actividad y seguirá funcionando en el futuro previsible. Por el momento no se tiene intención de liquidarla o hacer cesar sus operaciones; no obstante que al 31 de diciembre de 2023 la Fundación



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO

"FUNCHINCA"

REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023

(Expresadas en pesos Colombianos)

presenta un patrimonio negativo que de acuerdo al marco legal estaría en la denominada causal técnica de disolución por la disminución de su patrimonio en más de un 50%; adicionalmente la entidad presenta pérdidas acumuladas, por lo cual la administración de la Fundación sigue ejecutando estrategias para mejorar a largo plazo la rentabilidad financiera de la fundación, dicha gestión incluye entre otros aspectos los siguientes:

Evaluación de costos y gastos

Se continúa manejando austeridad del costo y del gasto, con el fin de obtener una mejor gestión la cual se verá reflejada en el periodo causado. Esta evaluación permite una buena administración del gasto presupuestado en la fundación, dicha evaluación incluye la realización de inversiones a través de donaciones para no afectar el flujo de efectivo de la misma.

Plan de mercadeo

La administración se encuentra en una campaña comercial que ha permitido darnos a conocer más a nivel regional, reactivándonos a través de grandes plataformas sociales, resultados que se han visto reflejados en el reconocimiento y posicionamiento del colegio militar, dicho posicionamiento ha permitido un crecimiento a nivel estudiantil por número de solicitudes de admisión para el siguiente periodo.

Plan de Cartera

A través de un excelente equipo de trabajo administrativo se fortalece el proceso de cartera para lograr cumplir los objetivos de flujo de efectivo para la fundación.

NOTA 2: BASES DE ELABORACIÓN

Declaración de cumplimiento

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para las PYMES) emitida por la Junta de normas internacionales de contabilidad (IASB por su sigla en inglés). Reglamentado en Colombia por la ley 1314 de 2009 y el Decreto 3022 de 2013.

Moneda funcional

La moneda funcional de FUNCHINCA es el peso colombiano, del país Colombia, y en esta denominación se presentan los estados financieros.



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
"FUNCHINCA"
REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
(Expresadas en pesos Colombianos)

2.1 POLÍTICAS CONTABLES

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables que empleó FUNCHINCA para la elaboración de los estados financieros son:

2.1.1 BASE CONTABLE DE ACUMULACIÓN (O DEVENGO)

FUNCHINCA elabora sus estados financieros, excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, utilizando la base contable de acumulación (o devengo). De acuerdo con la base contable de acumulación (o devengo), las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento para esas partidas, nazcan los derechos u obligaciones y no sólo se reciba o entregue el efectivo o su equivalente.

2.1.2 PRESENTACION ESTADOS FINANCIEROS

La fecha de corte o periodo anual corresponde a la información financiera con corte al 31 de diciembre de 2023 y el estado de resultados por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 que corresponde al ciclo normal de operaciones de FUNCHINCA.

Estado de la situación financiera

FUNCHINCA presenta estados financieros independientes reflejando los hechos económicos haciendo una separación entre partidas corrientes y no corrientes, partiendo desde los activos por su grado de liquidez y en los pasivos por su grado de exigibilidad, las partidas son presentadas a nivel de grupo, excepto las propiedades, planta y equipo las cuales presenta un desglose de las cuentas que la componen.

Estado del resultado integral

FUNCHINCA presenta este estado financiero en un único estado del resultado integral, los ingresos, costos y gastos son presentados por su función, que muestra el resultado de las operaciones y el otro resultado integral.



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
"FUNCHINCA"
REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
(Expresadas en pesos Colombianos)

Estado de cambios en el patrimonio

FUNCHINCA presenta el resultado del periodo sobre el que se informa, un estado de cambios en el patrimonio que corresponde a los cambios presentados por las partidas de ingresos y gastos reconocidas en el otro resultado integral, los efectos de los cambios en políticas contables y las correcciones de errores reconocidos en el periodo y/o excedentes o pérdidas generadas por las operaciones.

Estado de flujos de efectivo

El estado de flujos de efectivo proporciona información sobre los cambios en el efectivo y equivalentes al efectivo de FUNCHINCA durante el periodo sobre el que se informa, mostrando por separado los cambios según procedan de actividades de operación y actividades de inversión. El método para su elaboración es el directo.

2.1.3 POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS A LAS PARTIDAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo o el equivalente al efectivo se reconocerá cuando pueda ser convertido en efectivo sin ninguna restricción. Se reconocerá como equivalente al efectivo las inversiones menores a 90 días.

Documentos comerciales y otras cuentas por cobrar

Esta política aplica para todas las cuentas por cobrar de FUNCHINCA consideradas en las NIIF como un activo financiero en la categoría de préstamos y partidas por cobrar de la NIC 39 Instrumentos Financieros, dado que representan un derecho a recibir efectivo u otro activo financiero en el futuro. En consecuencia, incluye:

- Clientes
- Deudores varios



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
"FUNCHINCA"
REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
(Expresadas en pesos Colombianos)

Propiedades, planta y equipo

La presente política aplica para la contabilización de los siguientes elementos de Propiedades, Planta y Equipo:

- Maquinaria y equipo.
- Equipos de oficina
- Equipos de comunicación y computación.

Deterioro

FUNCHINCA reconocerá el DETERIORO de los activos de Propiedades, Planta y Equipo durante su vida útil mediante la distribución racional y sistemática de su costo. La determinación del deterioro debe efectuarse con base en métodos de reconocido valor técnico, y según estudios realizados por el personal experto de la Entidad, aplicando el patrón que mejor refleje el equilibrio entre los beneficios recibidos, la vida útil y la distribución del costo del activo correspondiente.

El deterioro iniciará en el momento en que el activo se encuentre listo para su uso (se encuentre en la ubicación y en las condiciones necesarias para operar) y finalizará en la fecha más temprana entre aquella en que el activo se clasifique como mantenido para la venta, y la fecha en que se produzca la baja en cuentas del mismo. Esto implica que una vez comience la depreciación del activo, ésta no cesará incluso en los períodos en que la Propiedad, Planta y Equipo esté sin utilizar.

Tabla de Depreciación:

CLASE DE ACTIVO	VIDA UTIL- AÑOS	PORCENTAJE DE SALVAMENTO
Construcciones y edificaciones	20	20%
Maquinaria y equipo	10	5%
Equipo electrónico	5	3%
Muebles y equipo de oficina	5	3%
Equipo de comunicación y computación	5	3%
Equipo de hoteles y restaurantes	5	3%
Equipo de transporte	5	3%

Intangibles

Comprende el conjunto de bienes inmateriales, representados en derechos, privilegios o ventajas de competencia que son valiosos por que contribuyen a un aumento e ingreso por medio de su uso en FUNCHINCA; estos derechos



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO

"FUNCHINCA"

REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023

(Expresadas en pesos Colombianos)

se compran o se desarrollan en el curso normal de sus actividades. Dentro de este grupo se incluyen conceptos tales como: marcas, patentes, concesiones, franquicias, fideicomisos, derechos y licencias.

Igualmente registra valores apreciables en dinero que confiere a FUNCHINCA, derechos tales como exclusividad de fondos de reposición.

Las amortizaciones deben considerarse la vida útil estimada del intangible es decir los periodos en los cuales producirá beneficio económico y la duración de la protección legal conferida al mismo.

Activos Diferidos

Este rubro comprende el valor de los gastos pagados por anticipado por la entidad, o como aquellos otros gastos comúnmente denominados cargos diferidos, que representan bienes o servicios recibidos, de los cuales se espera obtener beneficios económicos en otros periodos futuros a cargo de la entidad.

Documentos comerciales y otras cuentas por pagar

Esta política aplica para todas las cuentas por pagar presentes de FUNCHINCA, surgida a raíz de sucesos pasados, a vencimientos del cual, y para cancelarlas FUNCHINCA espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

Las cuentas por pagar de FUNCHINCA a terceros consideradas en las NIIF como un pasivo y partidas por pagar En consecuencia incluye:

- Costos y Gastos por pagar

Pasivos por impuestos corrientes

Registra el valor de los tributos de carácter general y obligatorio a favor del estado por concepto de liquidaciones privadas practicadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el periodo fiscal.

- Impuesto a las Ventas por pagar
- Industria y comercio
- Retención en la fuente



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO

"FUNCHINCA"

REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023

(Expresadas en pesos Colombianos)

Beneficios a empleados

Los beneficios a empleados representan las retribuciones al personal vinculado de FUNCHINCA, los cuales se otorgan en contraprestación de los servicios prestados. Se establecen en virtud de las normas legales vigentes aplicables a la relación laboral que existe entre ellos y FUNCHINCA

FUNCHINCA agrupa dentro de los beneficios a corto plazo, aquellos otorgados a los empleados actuales, pagaderos en un plazo no mayor a los doce meses siguientes al cierre del periodo en el que se ha generado la obligación o prestado el servicio así:

- legales: Salarios, prima legal, cesantías, intereses sobre cesantías, vacaciones, aportes al sistema de seguridad social, parafiscales y riesgos laborales.

FUNCHINCA reconocerá una cuenta de provisión en el estado de la situación financiera cuando tiene una obligación al final del periodo sobre el que se informa como resultado de un suceso pasado.

Diferidos

Corresponde a los ingresos recibos por anticipado por los diferentes conceptos de matrículas y pensiones y otros costos educativos los cuales están relacionados con la actividad principal de la fundación.

Otros pasivos

Esta política aplica para todas las cuentas de Otros Pasivos presentes de la fundación. Son operaciones de naturaleza transitoria los cuales deben ser objeto de permanente estudio a fin de trasladarse a las cuentas definitivas. Las cuales son operaciones exclusivamente que tiene que ver con traslado de conceptos pasivos y de ingresos.

Patrimonio

FUNCHINCA registrará en su Patrimonio el conjunto de las cuentas que representan el valor residual de comparar el activo total menos el pasivo externo producto de los recursos netos con que cuenta la asociación que han sido suministrados como consecuencia del giro ordinario de sus negocios y por las donaciones realizadas por COOMUATOLSURE.



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
"FUNCHINCA"
REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
(Expresadas en pesos Colombianos)

Ingresos

Los ingresos de actividades ordinarias surgen en el curso de las actividades de FUNCHICA tales como matrículas, pensiones de los alumnos, otros costos educativos, intereses de mora, arrendamientos y otros.

Gastos y costos

Los gastos y costos de FUNCHINCA son ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de la entidad e incluyen gastos operacionales de administración, gastos operacionales de ventas, gastos no operacionales y costos de ventas y prestación de servicio.

Los costos agrupan las cuentas que representan los costos directos e indirectos necesarios en la prestación de los servicios educativos.

Fuentes claves de la incertidumbre en la estimación

El representante legal considera que los supuestos hechos al preparar los estados financieros son correctos, y que los estados financieros, por lo tanto, presentan razonablemente la situación financiera y el rendimiento de FUNCHINCA de acuerdo con la NIIF para las PYMES y el aval por parte de la revisoría fiscal encargada, en todos los aspectos importantes. Sin embargo, el hecho de aplicar supuestos y estimaciones implica que, si se eligen supuestos diferentes, nuestros resultados informados también serán diferentes. La información que se detalla debajo de este encabezado se presenta exclusivamente para facilitar la comprensión de los usuarios acerca de los estados financieros, y no tiene como objeto sugerir que otros supuestos no serían completamente correctos.

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Comprende todos los recursos monetarios disponibles en Fondos de Caja y Fondos en Bancos, los saldos de la cuenta bancaria están compuestos por los valores depositados a la entidad por el valor de matrículas y pensiones y otros costos académicos del año 2023.



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
"FUNCHINCA"
REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
(Expresadas en pesos Colombianos)

Al 31 de diciembre de 2023 están conformados así:

Efectivo y Equivalente al Efectivo	DICIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Caja	\$ 1.000.000,00	\$ 1.000.000,00	0,00%
Banco BBVA cta. Cte 435015904	\$ 191.243.870,74	\$ 96.861.397,27	-97,44%
Banco BBVA cta. Ahorros 852000652	\$ 109.244.136,69	\$ 281.700.622,11	61,22%
total	\$ 301.488.007,43	\$ 379.562.019,38	20,57%

NOTA 4: DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Este rubro corresponde todas las cuentas por cobrar a favor de la entidad por los servicios prestados.

CLIENTES

Cuenta por cobrar correspondiente a pensiones y matriculas entre 01 a 360 y/o más días de mora.

Al 31 de diciembre de 2023 están conformados así:

Documentos comerciales y otras cuentas por cobrar (1305)	A DICIEMBRE 2023	A DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
CXC vencida entre 01 y 60 días	\$ 1.629.547,00	\$ 14.469.132,00	88,74%
CXC matriculas	0	\$ 890.521,00	100,00%
CXC vencida entre 61 y 90 días	\$ 1.216.838,00	\$ 11.162.361,00	89,10%
CXC vencida entre 91 y 180 días	\$ 19.692.104,00	\$ 11.924.125,00	0,00%
CXC vencida entre 181 y 360 días	\$ 23.259.153,00	\$ 1.861.186,00	-1149,70%
Pension/matricula +360 días	\$ 23.426.101,00	\$ 19.206.447,00	-21,97%
total	\$ 69.223.743,00	\$ 59.513.772,00	-\$ 0,16

DETERIORO

Son las que se realizan sobre las cuentas por cobrar de las deudas a favor de Funchinca, estos deterioros afectan el estado de resultados por el incumplimiento en el pago de las pensiones entre otros costos relacionados con la operación de Funchinca, los porcentajes que se aplican según las edades de vencimientos



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
"FUNCHINCA"
REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
(Expresadas en pesos Colombianos)

El reconocimiento de la perdida por deterioro son por porcentajes establecidos en políticas contables según la clasificación de las cuentas por cobrar.

0-90 días 0%
91-180 días 5%
181-360 días 10%
>360 días 15%

Provisión clientes	A DICIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
De 90 a 180 días	\$ 1.583.498,90	\$ 596.206,25	-165,60%
De 180 a 360 días	\$ 3.322.534,09	\$ 186.118,60	-1685,17%
Más de 360 días	\$ 5.156.976,20	\$ 3.014.545,20	-71,07%
total	\$ 10.063.009,19	\$ 3.796.870,05	-165,03%

ANTICIPOS Y AVANCES \$ 109.181.522

-A CONTRATISTAS \$ 62.400.000

• **Anticipo de contratos: \$ 62.400.000**

-CC. 1.110.585.685 \$ 62.400.000 anticipo construcción salones disposición 419.

-OTROS \$ 46.781.522

- CC. 1.110.585.685 \$19.000.000 segundo anticipo construcción salones disposición 419.

- CC. 1.110.060.755 \$ 52.240 retenciones DSE-806 y DSE-911 servicio guadaña zonas verdes noviembre-diciembre.

- CC. 14.139.410 \$2.664.000 Anticipo cableado sala de sistemas primaria.

- CC. 93.362.628 \$19.350.000 Anticipo 60% adecuación oficinas psicólogas, of archivo, biblioteca. disp. 430.

- NIT. 800.130.426 \$14.998 anticipo compra materiales desagüe escaleras-parqueadero/cafetería.

- NIT. 901.197.402 \$996.000 anticipo 60% gabinete sala de sistemas.

- CC. 13.991.983 \$150.000 anticipo refrigerios novena navideñas.

- CC.1.110.503.015 \$300.000 anticipo publicidad redes sociales del 30-dic al 29-enero



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO

"FUNCHINCA"

REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023

(Expresadas en pesos Colombianos)

- **CC.93.374.111 \$4.250.000** anticipo elaboración elementos ornamentación colegio.
- **NIT 890.706.022 \$4.284** Anticipos comisiones por servicio de recaudo gana gana.

ANTICIPO DE IMPUESTOS \$ 887.772

-IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO \$ 887.772

BBVA \$887.772 – Retención Por concepto de adquisiciones (recaudo por datafonos).

CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES \$2.910.000

Corresponde a los derechos a favor del ente económico, originados por anticipos de nómina otorgados al personal con vínculo laboral, así como los valores a cargo de éstos por conceptos tales como faltantes y/o devoluciones.

sanchez Ospina Nancy \$2.041.000

Mejía Ardila Luis Arturo \$869.000.

DEUDORES VARIO \$ 8.751.677

CXC A PARTICULARES: \$ 26.610

-**SIGA WEB \$20.522** Son el Valor pendiente por cobrar por concepto de retención de Ica según nueva resolución de la alcaldía de Ibagué.

-**ÑUSTES AVILEZ ALEXANDER \$3.627** diferencia pendiente pago seguros bolívar

-**SEAPTO SA \$ 2.461** Cobro por concepto de reteica causada la cual no se descontó al momento del pago que se realiza al momento de gana gana reintegrarnos el dinero que los padres cancelan en sus puntos. El valor será cruzado el próximo.



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
"FUNCHINCA"
REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
(Expresadas en pesos Colombianos)

CXC EPS: \$ 8.725.067

-Adres \$ 116.100 Incapacidad Quintana Leal Jenny mes junio 2023.

-Compensar \$502.667 Inc. Enfermedad Gral. (eps) bedoya Martínez.

-Cooameva \$146.301 Incapacidad Solórzano Perdomo Anyela.

-Sanitas \$ 270.666 - Incapacidad Wigberto de la cruz Mayo \$270.666

-Famisanar Eps \$72.000

- Incapacidad Páez Hortua Gladys. \$33.333

- Incapacidad Baquero Miranda Pedro Alirio. \$38.667

-Salud Total \$ 7.617.333

-Incapacidad Claudia Patricia Chavarro- Jun/23 \$657.333

-Incapacidad Claudia Patricia Chavarro- Jul/23 \$1.160.000

-Incapacidad Claudia Chavarro agosto/2023 \$1.160.000

-Incapacidad Claudia Chavarro septiembre/2023 \$1.160.000

-Incapacidad Claudia Chavarro Octubre/2023 \$1.160.000

-Incapacidad Claudia Chavarro Noviembre/2023 \$1.160.000

-Incapacidad Claudia Chavarro Diciembre/2023 \$1.160.000.

Documentos comerciales y otras cuentas por cobrar	A DICIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Anticipos y avances	\$ 109.181.522,00	\$ 15.900.000,00	-586,68%
Ingresos por cobrar	\$ 0,00		0,00%
anticipo impuestos	\$ 887.772,00	\$ 318.379,00	-178,84%
cuentas por cobrar a trabajadores	\$ 2.910.000,00		
Deudores varios	\$ 8.751.677,00	\$ 1.821.067,00	-380,58%
total	\$ 121.730.971,00	\$ 18.039.446,00	-574,80%

NOTA 5: ACTIVOS MATERIALES

Está representado por los bienes Tangibles adquiridos por el colegio correspondiente a maquinaria y equipos varios, equipo de oficina, equipo de cómputo, construcciones realizadas en la planta educativa reconocidas como activo material menos su depreciación acumulada y las perdidas por el deterioro.



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
"FUNCHINCA"
REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
(Expresadas en pesos Colombianos)

A corte de 31 de diciembre de 2023 registra los siguientes saldos:

Activos Materiales	DICIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
construcciones y edificaciones	\$ 173.965.411,84	\$ 36.043.146	-382,66%
Maquinaria y equipo	\$ 118.917.141,90	\$ 83.142.666,81	-43,03%
Equipo de oficina	\$ 141.149.489,11	\$ 82.752.238,48	-70,57%
Equipo de computación y comunicación	\$ 116.284.325,72	\$ 102.432.846,01	-13,52%
Depreciación Acumulada	-209.208.843,10	-195.889.042,48	-6,80%
total	\$ 341.107.525,47	108.481.854,82	-214,44%

NOTA 6: INTANGIBLES

Está representado por los bienes inmateriales adquiridos por el colegio correspondiente a las licencias de Windows office y Syscfe y Antivirus.

Al 31 de diciembre de 2023 están conformados así:

INTANGIBLES	2021	2022
Licencias		
Licencias Office Windows	10.680.120,00	10.680.120,00
Licencia Syscfe Modulo de Cartera	2.552.000,00	2.552.000,00
Antivirus	700.000,00	700.000,00
Licencia de uso ciudad educativa boletines	3.501.060,00	3.501.060,00
Subtotal	17.433.180.00	17.433.180.00
DEPRECIACIONES Y/O AMORTIZACIONES		
Licencias	(17.433.180.00)	(17.433.180.00)
TOTAL	0,00	0,00

NOTA 7: DIFERIDOS.

Este rubro comprende el valor de los gastos pagados por anticipado por la entidad, o como aquellos otros gastos comúnmente denominados cargos diferidos, que representan bienes o servicios recibidos, de los cuales se



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
"FUNCHINCA"
REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
(Expresadas en pesos Colombianos)

espera obtener beneficios económicos en otros períodos futuros a cargo de la entidad a 31 de diciembre de 2023 están conformados de la siguiente manera:

DIFERIDOS \$ 0

Diferidos	DICIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Reparaciones locativas	\$ 0,00	\$ 5.019.400,00	100,00%
gastos por anticipados matrículas siguiente periodo	\$ 0,00	\$ 6.970.000,00	100,00%
mejores en propiedad ajena	0,00	18.392.853,00	100,00%
total	\$ 0,00	30.382.253,00	100,00%

En el periodo del 2023 no se refleja saldos ya que para ser reconocido como activo debe ser un recurso económico; es un derecho que tiene el potencial de producir beneficios económicos. de lo contrario si no cumple los criterios debe ser reconocido como un gasto.

NOTA 8: DOCUMENTOS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR.

Este rubro comprende el valor de las obligaciones a cargo de la entidad, representadas principalmente por costos y Gastos por pagar a 31 de diciembre de 2023.

BANCOS COMERCIALES \$ 395.007.240

- Préstamo Coomuatolesure \$ 360.508.690 con una tasa de interés del 0.8%

Bancos Comerciales	DICIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Bancos Nacionales	\$ 360.508.690,00	\$ 395.007.240,00	8,73%
total	\$ 360.508.690,00	\$ 395.007.240,00	8,73%



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
"FUNCHINCA"
REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
(Expresadas en pesos Colombianos)

VR INTERESES	VLR A CAPITAL	VLR COUTA FIJA	SALDO CREDITO	FECHA
			360.508.686,45	31/12/2023
3.050.768,96	2.859.857,04	5.910.626,00	357.482.129,94	01/31/2024
3.075.175,11	2.835.450,89	5.910.626,00	354.431.360,98	02/28/2024
3.099.776,51	2.810.849,49	5.910.626,00	351.356.185,86	03/31/2024
3.124.574,73	2.786.051,27	5.910.626,00	348.256.409,35	04/31/2024
3.149.571,32	2.761.054,68	5.910.626,00	345.131.834,63	05/31/2024
3.174.767,89	2.735.858,11	5.910.626,00	341.982.263,30	06/30/2024
3.200.166,04	2.710.459,96	5.910.626,00	338.807.495,41	07/31/2024
3.225.767,37	2.684.858,63	5.910.626,00	335.607.329,37	08/31/2024
3.251.573,50	2.659.052,50	5.910.626,00	332.381.562,01	09/30/2024
3.277.586,09	2.633.039,91	5.910.626,00	329.129.988,50	10/31/2024
3.303.806,78	2.606.819,22	5.910.626,00	325.852.402,41	11/30/2024
3.330.237,23	2.580.388,77	5.910.626,00	322.548.595,63	12/31/2024
3.356.879,13	2.553.746,87	5.910.626,00	319.218.358,40	01/31/2025
3.383.734,17	2.526.891,83	5.910.626,00	315.861.479,26	02/28/2025
3.410.804,04	2.499.821,96	5.910.626,00	312.477.745,10	03/31/2025
3.438.090,47	2.472.535,53	5.910.626,00	309.066.941,06	04/31/2025
3.465.595,20	2.445.030,80	5.910.626,00	305.628.850,59	05/31/2025
3.493.319,96	2.417.306,04	5.910.626,00	302.163.255,39	06/30/2025
3.521.266,52	2.389.359,48	5.910.626,00	298.669.935,44	07/31/2025
3.549.436,65	2.361.189,35	5.910.626,00	295.148.668,92	08/31/2025



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO

"FUNCHINCA"

REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023

(Expresadas en pesos Colombianos)

3.577.832,14	2.332.793,86	5.910.626,00	291.599.232,27	09/30/2025
3.606.454,80	2.304.171,20	5.910.626,00	288.021.400,13	10/31/2025
3.635.306,44	2.275.319,56	5.910.626,00	284.414.945,33	11/30/2025
3.664.388,89	2.246.237,11	5.910.626,00	280.779.638,89	12/31/2025
3.693.704,00	2.216.922,00	5.910.626,00	277.115.250,00	01/31/2026
3.723.253,63	2.187.372,37	5.910.626,00	273.421.546,00	02/28/2026
3.753.039,66	2.157.586,34	5.910.626,00	269.698.292,37	03/31/2026
3.783.063,98	2.127.562,02	5.910.626,00	265.945.252,71	04/31/2026
3.813.328,49	2.097.297,51	5.910.626,00	262.162.188,73	05/31/2026
3.843.835,12	2.066.790,88	5.910.626,00	258.348.860,24	06/30/2026
3.874.585,80	2.036.040,20	5.910.626,00	254.505.025,12	07/31/2026
3.905.582,49	2.005.043,51	5.910.626,00	250.630.439,32	08/31/2026
3.936.827,15	1.973.798,85	5.910.626,00	246.724.856,84	09/30/2026
3.968.321,76	1.942.304,24	5.910.626,00	242.788.029,69	10/31/2026
4.000.068,34	1.910.557,66	5.910.626,00	238.819.707,93	11/30/2026
4.032.068,88	1.878.557,12	5.910.626,00	234.819.639,59	12/31/2026
4.064.325,43	1.846.300,57	5.910.626,00	230.787.570,71	01/31/2027
4.096.840,04	1.813.785,96	5.910.626,00	226.723.245,28	02/28/2027
4.129.614,76	1.781.011,24	5.910.626,00	222.626.405,24	03/31/2027
4.162.651,68	1.747.974,32	5.910.626,00	218.496.790,48	04/31/2027
4.195.952,89	1.714.673,11	5.910.626,00	214.334.138,81	05/31/2027
4.229.520,51	1.681.105,49	5.910.626,00	210.138.185,92	06/30/2027



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
“FUNCHINCA”
 REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
 (Expresadas en pesos Colombianos)

4.263.356,68	1.647.269,32	5.910.626,00	205.908.665,40	07/31/2027
4.297.463,53	1.613.162,47	5.910.626,00	201.645.308,73	08/31/2027
4.331.843,24	1.578.782,76	5.910.626,00	197.347.845,20	09/30/2027
4.366.497,98	1.544.128,02	5.910.626,00	193.016.001,96	10/31/2027
4.401.429,97	1.509.196,03	5.910.626,00	188.649.503,97	11/30/2027
4.436.641,41	1.473.984,59	5.910.626,00	184.248.074,00	12/31/2027
4.472.134,54	1.438.491,46	5.910.626,00	179.811.432,60	01/31/2028
4.507.911,62	1.402.714,38	5.910.626,00	175.339.298,06	02/28/2028
4.543.974,91	1.366.651,09	5.910.626,00	170.831.386,44	03/31/2028
4.580.326,71	1.330.299,29	5.910.626,00	166.287.411,53	04/31/2028
4.616.969,32	1.293.656,68	5.910.626,00	161.707.084,83	05/31/2028
4.653.905,08	1.256.720,92	5.910.626,00	157.090.115,50	06/30/2028
4.691.136,32	1.219.489,68	5.910.626,00	152.436.210,43	07/31/2028
4.728.665,41	1.181.960,59	5.910.626,00	147.745.074,11	08/31/2028
4.766.494,73	1.144.131,27	5.910.626,00	143.016.408,70	09/30/2028
4.804.626,69	1.105.999,31	5.910.626,00	138.249.913,97	10/31/2028
4.843.063,70	1.067.562,30	5.910.626,00	133.445.287,29	11/30/2028
4.881.808,21	1.028.817,79	5.910.626,00	128.602.223,58	12/31/2028
4.920.862,68	989.763,32	5.910.626,00	123.720.415,37	01/31/2029
4.960.229,58	950.396,42	5.910.626,00	118.799.552,70	02/28/2029
4.999.911,42	910.714,58	5.910.626,00	113.839.323,12	03/31/2029
5.039.910,71	870.715,29	5.910.626,00	108.839.411,70	04/31/2029



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO

"FUNCHINCA"

REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023

(Expresadas en pesos Colombianos)

5.080.229,99	830.396,01	5.910.626,00	103.799.501,00	05/31/2029
5.120.871,83	789.754,17	5.910.626,00	98.719.271,00	06/30/2029
5.161.838,81	748.787,19	5.910.626,00	93.598.399,17	07/31/2029
5.203.133,52	707.492,48	5.910.626,00	88.436.560,37	08/31/2029
5.244.758,59	665.867,41	5.910.626,00	83.233.426,85	09/30/2029
5.286.716,65	623.909,35	5.910.626,00	77.988.668,26	10/31/2028
5.329.010,39	581.615,61	5.910.626,00	72.701.951,61	11/30/2029
5.371.642,47	538.983,53	5.910.626,00	67.372.941,22	12/31/2029
5.414.615,61	496.010,39	5.910.626,00	62.001.298,75	1/31/2030
5.457.932,53	452.693,47	5.910.626,00	56.586.683,14	02/28/2030
5.501.596,00	409.030,00	5.910.626,00	51.128.750,61	03/31/2030
5.545.608,76	365.017,24	5.910.626,00	45.627.154,61	04/31/2030
5.589.973,63	320.652,37	5.910.626,00	40.081.545,85	05/31/2030
5.634.693,42	275.932,58	5.910.626,00	34.491.572,22	06/30/2030
5.679.770,97	230.855,03	5.910.626,00	28.856.878,79	07/31/2030
5.725.209,14	185.416,86	5.910.626,00	23.177.107,82	08/31/2030
5.771.010,81	139.615,19	5.910.626,00	17.451.898,69	09/30/2030
5.817.178,90	93.447,10	5.910.626,00	11.680.887,88	10/31/2030
5.863.716,33	46.909,67	5.910.626,00	5.863.708,98	11/30/2030
5.910.626,06	- 0,06	5.910.626,00	- 7,35	12/31/2030



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
"FUNCHINCA"
REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
(Expresadas en pesos Colombianos)

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR \$ 13.363.592,09
OTROS \$ 13.363.592,09

BRÍÑEZ MONTAÑEZ SANDRA MILENA	180.000,00
FE-348 TARJETAS VARIAS(CUMPLEAÑOS, PARTICIPACIONES, CELEBRACIONES)	180.000,00
COMPAÑIA DSIERRA SAS	218.930,00
FT-TPVSO0620 COMPRA ANCHETAS GERENTE Y SUPLENTE	218.930,00
GARZON PEREZ ANGELA CAROLINA	415.376,00
REEMBOLSO DE CAJA MENOR N37	415.376,00
COOMUATOLSURE	5.470.742,00
CXP-COOMUATOLSURE- GASTO NOMINA ASUMIDA DICIEMBRE	4.740.517,00
CXP COOMUATOLSURE - PAGO SEGURIDAD SOCIAL APOORTE FUNCHINCA	730.225,00
FERRE FELIPE GEFER	37.340,00
FT-132702 COMPRA MATERIALES PARA ACTIVIDAD SNAPD	20.206,00
DISP 419-ADECUACION TRASLADO SALA DE SISTEMAS Y AMPLIACION SALA BACHILLERATO	17.134,00
ASOGEMA	2.871.273,00
CXP ASOGEMA - APOORTE COMITE DEPORTES MES DICIEMBRE 2023	250.000,00
CXP ASOGEMA-CONSUMO COLABORADORES MES DICIEMBRE 2023	128.500,00
CXP- ASOGEMA ALIMENTACION JUNTA DIRECTIVA Y JUNTA CONTROL Y VIGILANCIA	580.000,00
CXP-ASOGEMA SANCOCHOS DESPEDIDA FIN DE AÑO	947.000,00
ALMUERZOS DESPEDIDA JUNTA DIRECTIVA	174.500,00
REFRIGERIOS NOVENA JUNTA DIRECTIVA MARTES 19-DIC	120.000,00
REUNION 18 CENAS DÍA 21 DE DICIEMBRE	414.000,00
CXP-ASOGEMA CUOTA DE SOSTENIMIENTO EMPLEADOS	20.000,00
CXP- ASOGEMA ALIMENTACION FUNCIONARIOS EN MATRICULAS 21 Y 22 DIC	136.000,00
REGISTRO AJUSTE RETENCIONES ASOGEMA CC7-4079	67.116,00
BARRERA ANDRADE LUIS MIGUEL	245.000,00
DEV DERECHOS DE GRADO BARRERA ANDRADE LUIS MIGUEL	245.000,00
ITELCOM RED SAS	1.011.000,00
SERVICIO DE INTERNET 100MBPS FT-1743	1.011.000,00
LA ASCENSION S.A.	32.750,00
CXP PLAN EXEQUIAL COLABORADORES FUNCHINCA	32.750,00



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
"FUNCHINCA"
 REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
 (Expresadas en pesos Colombianos)

MEJIA RUBIO HERNAN	406.000,00
EMOLUMENTOS REUNION EXTRAORDINARIA 29 DICIEMBRE	406.000,00
MERCADO LAVERDE DAVID SANTIAGO	420.000,00
DEV DINERO SNAP MERCADO LAVERDE DAVID SANTIAGO	420.000,00
OTAVO RUIZ JOHN ANDERSON	350.000,00
ADMON. REDES SOCIALES FUNCHINCA MES DE DICIEMBRE/23.	350.000,00
PERDOMO CARRASCO SHAILA MONICA	1.280.180,00
PAGO HONORARIOS JURIDICOS	1.280.180,00
PEÑA MOLINA JAVIER ISIDRO	152.374,00
REGISTRO AJUSTE DSE-895 RETENCIONES APLICADAS	152.374,00
SANCHEZ OSPINA NANCY X	104.200,00
DEVOLUCION DESCT NOMINA LA ASCENSION	104.200,00
SEGUROS BOLIVAR	74.800,00
PAGO SEGUROS BOLIVAR COLABORADORES NOVIEMBRE Y DICIEMBRE 2023	74.800,00
TRIVIÑO MENDEZ JHOSEP	80.000,00
DEVOLUCION PELUQUERIA 2023 TRIVIÑO MENDEZ JHOSEP GRADO 8	80.000,00
VARON MEDINA LUZ ADRIANA	47.784,09
PAGO APLICATIVO ZOOM MES DICIEMBRE 2023	47.784,09

Al 31 de diciembre de 2023 están conformados así:

Costos y Gastos por pagar	A DICIEMBRE 2023	A DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Otros	\$ 13.363.592,09	\$ 10.866.296,00	-22,98%
total	\$ 13.363.592,09	\$ 10.866.296,00	-22,98%



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
"FUNCHINCA"
REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
(Expresadas en pesos Colombianos)

NOTA 9: PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

- ✓ Registra los importes recaudados por la entidad a los contribuyentes y sujetos pasivos del tributo a título de retención en la fuente a favor de la administración de impuestos nacionales y otros entes.
- ✓ Impuestos gravámenes y tasas es la liquidación del IVA cuatrimestral a favor de la DIAN.
- ✓ Industria y comercio a favor del municipio el cual es liquidado según el valor de nuestros ingresos mensuales año 2023.

Pasivos por Impuestos corrientes	A DICIEMBRE 2023	A DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
I.V.A Generado	\$ 2.806.601,65	\$ 0,00	10000%
I.V.A Descontable	-\$ 24.601,17	\$ 0,00	100%
I.V.A Transitorio	\$ 0,00	\$ 0,00	100%
Industria y comercio	\$ 9.687.613,60	\$ 6.071.547,97	-59,56%
Retención en la fuente	\$ 1.267.734,00	\$ 0,00	100%
Retención de IVA	\$ 0,00	\$ 0,00	100%
Retención de ICA	\$ 714.180,00	\$ 0,00	100%
Total	\$ 14.451.528,08	\$ 6.071.547,97	-138,02%

NOTA 10: BENEFICIO A EMPLEADOS

Son las obligaciones que posee la entidad a favor de sus empleados como cesantías e interés a las cesantías, prima de servicios y vacaciones. Como también las obligaciones de la entidad a favor de entidades oficiales y privadas por concepto de aportes patronales y descuentos a trabajadores de conformidad con la regulación laboral. Igualmente registra otras acreencias de carácter legal y descuentos especiales debidamente autorizados, a excepción de lo correspondiente a préstamos y retención en la fuente. Al 31 de diciembre de 2023 están conformados así:



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
“FUNCHINCA”
 REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
 (Expresadas en pesos Colombianos)

Beneficios Empleados	A DICIEMBRE 2023	A DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Salarios por pagar	\$ 0,00	\$ 236.200,00	100%
Cesantias Consolidadas	\$ 9.214.467,00	\$ 9.218.641,00	0,05%
Intereses a las cesantias	\$ 898.535,00	\$ 1.106.234,00	18,78%
Prima de servicios	\$ 0,00	\$ 0,00	0%
Vacaciones Consolidadas	\$ 2.509.013,00	\$ 1.545.200,00	-62,37%
Retencion y Aportes de Nomina	\$ 4.187.300,00	\$ 3.590.836,00	-16,61%
Acreedores Varios	\$ 2.984.900,00	\$ 2.300.364,00	-29,76%
Total	\$ 19.794.215,00	\$ 17.997.475,00	-9,98%

NOTA 11: DIFERIDOS

INGRESOS ANTICIPADOS: Son los ingresos anticipados por concepto de pensiones, matrículas y otros costos educativos. Al 31 de diciembre de 2023 están conformados así:

Diferidos	A DICIEMBRE 2023	A DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
PENSIONES	\$ 196.188.230	\$ 189.345.642	-3,61%
MATRICULAS	\$ 134.027.832	\$ 98.737.579	-35,74%
PIN ADMISION	\$ 14.470.000	\$ 15.750.000	8,13%
CARNETIZACION	\$ 10.152.000	\$ 7.550.000	0%
INCENTIVOS INSTITUCIONALES	\$ 12.670.000	\$ 6.020.960	0%
ORIENTACION MILITAR	\$ 21.000.000	\$ 17.166.929	-22,33%
ESCULA DEPORTIVA Y LUDICAS	\$ 5.000.000	\$ 0	0%
PELUQUERIA	\$ 13.900.286	\$ 14.440.000	3,74%
MARTES DE PRUEBA	\$ 42.757.847	\$ 28.030.000	-52,54%
FORMULARIO RENOV MATRICULA	\$ 3.068.470	\$ 1.045.000	-193,63%
CERTIFICADOS, PAZ Y SALVO	\$ 5.000		100%
AGENDA ESCOLAR	\$ 8.400.000		0%
Total	\$ 461.639.664,55	\$ 378.086.109,82	-22,10%

NOTA 12: OTROS PASIVOS

Este rubro representa los valores con una destinación específica
 Al 31 de diciembre de 2023 están conformados así:



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
"FUNCHINCA"
REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
(Expresadas en pesos Colombianos)

Otros Pasivos	A DICIEMBRE 2023	A DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Cobros Shaila P. y/o Otros	\$ 0,00	\$ 130.435,00	100%
Derechos Grado	\$ 520.000,00		100%
Consig. Pdes x Ident.	\$ 508.399,00	\$ 508.399,00	0%
Campaña Militar	\$ 500.000,00		100%
Seguro Estudiantil	\$ 13.195.000,00	\$ 9.060.000,00	-45,64%
Simulacros Pruebas Saber	\$ 240.000,00		100%
Derechos Grado	\$ 0,00	\$ 930.000,00	100%
Total	\$ 14.963.399,00	\$ 10.628.834,00	-40,78%

Consignaciones pendientes por identificar: \$ 508.399

CONSIGNACIONES PENDIENTES POR IDENTIFICAR		
FECHA	CONCEPTO EXTRACTO	VALOR
21/11/2022	PAGO PENSION 21-NOV-2022	\$268.562
26/02/2022	PENSION	\$239.837
TOTAL		\$ 508.399

NOTA 13: SUPERAVIT DE CAPITAL

Se encuentra representado por las donaciones que la fundación ha recibido desde su creación:

Al 31 de diciembre de 2023 están conformados así:

Superavit de capital	A DICIEMBRE 2023	A DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Donacion en Dinero	\$ 1.749.100,00	\$ 1.749.100,00	0,00%
Donacion en Bienes Muebles	\$ 99.837.811,14	\$ 87.710.591,14	-13,83%
total	\$ 101.586.911,14	\$ 89.459.691,14	-13,56%

Donaciones 2023.

DONACION 200 SILLAS PLASTICAS SIN BRAZO	\$ 6.235.800,00
DONACION 20 MESAS PLEGABLES	\$ 3.398.300,00
10 VENTILADORES Y 4 CABINAS	\$ 2.493.120,00



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
"FUNCHINCA"
REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
(Expresadas en pesos Colombianos)

NOTA 14: EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Comprende el valor de los excedentes y/o pérdidas obtenidas por la Fundación del año 2023.

Al 31 de diciembre de 2023 están conformados así:

Excedentes del ejercicio	A DICIEMBRE 2023	A DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Result. del Ejercicio (Exced.)	153.161.695,63	\$ 81.995.392,71	-86,79%
total	\$ 153.161.695,63	\$ 81.995.392,71	-86,79%

NOTA 15: RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIORES

Comprende el valor de las pérdidas acumuladas obtenidas por la Fundación de años anteriores.

Con una variación de \$81,995,392,71 valor que corresponde a la utilidad cierre 2022 y disminuye el saldo de pérdidas acumuladas de \$397.930.111,49 a un saldo acumulado de pérdidas por valor de \$315.934.718,78

Al 31 de diciembre de 2023 están conformados así:

Resultado de ejercicios anteriores	A DICIEMBRE 2023	A DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Pérdidas acumuladas (años anteriores)	-\$ 315.934.718,78	-\$ 397.930.111,49	20,61%
total	-\$ 315.934.718,78	-\$ 397.930.111,49	20,61%

NOTA 16: INGRESOS OPERACIONALES

Ingresos por Actividad Educativa.

Se contabilizan dentro de este rubro los ingresos educativos recibidos por la fundación durante el periodo 2023 por matrículas y pensiones:

Al 31 de diciembre de 2023 están conformados así:



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
“FUNCHINCA”
 REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
 (Expresadas en pesos Colombianos)

	ENERO A DICIEMBRE 2023	ENERO A DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
ACTIVIDADES RELAC. CON EDUCAC.			
matriculas	\$ 199.528.834,00	\$ 139.660.008,00	-43%
certificados y constancias	\$ 9.148.000,00	\$ 2.481.000,00	-269%
formularios - pin admisión	\$ 20.450.000,00	\$ 4.240.000,00	-382%
pensiones	\$ 1.734.558.889,00	\$ 1.204.310.704,00	-44%
instrucción militar	\$ 45.550.000,00	\$ 0,00	100%
boletines	\$ 230.000,00	\$ 0,00	100%
banda marcial	\$ 15.900.000,00	\$ 0,00	100%
peluquería	\$ 30.050.000,00	\$ 0,00	100%
derechos de grado	\$ 13.400.000,00	\$ 0,00	100%
salidas pedagógicas	\$ 17.895.890,00	\$ 0,00	100%
ceremonia graduación preescolar / primaria	\$ 0,00	\$ 9.112.000,00	100%
graduación ceremonia once	\$ 0,00	\$ 13.345.000,00	100%
ceremonia licenciamiento	\$ 7.770.000,00	\$ 5.202.000,00	-49%
moneda troquelada	\$ 315.000,00	\$ 2.100.000,00	85%
formulario renovación matrícula antiguos	\$ 1.765.000,00	\$ 0,00	100%
martes de prueba	\$ 69.545.000,00	\$ 0,00	100%
salida pedagógica fase militar	\$ 9.584.900,00	\$ 0,00	100%
	\$ 2.175.691.513,00	\$ 1.380.450.712,00	-57,61%
ACTIVIDADES CONEXAS			
interés x mora pensiones	\$ 0,00	\$ 99.631,00	100%
servicio de edecanes	\$ 5.200.000,00	\$ 2.500.000,00	-108%
reparación pupitres-aseo	\$ 2.280.000,00	\$ 540.000,00	-322%
campana militar	\$ 45.418.000,00	\$ 34.130.000,00	-33%
Carnetizacion estudiantes	\$ 16.125.000,00	\$ 9.471.418,00	-70%
estímulos y reconocimientos institucionales	\$ 12.517.392,00	\$ 6.577.608,00	-90%
seguro estudiantil	\$ 18.930.000,00	\$ 12.772.000,00	-48%
	\$ 100.470.392,00	\$ 66.090.657,00	-52,02%



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
"FUNCHINCA"
REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
(Expresadas en pesos Colombianos)

DEVOLUCIONES EN VENTAS \$ 66.629.427,25

DESCUENTOS \$82.968.336,00

Se encuentra contabilizados los beneficios que se les otorga a los hijos de asociados en (Pensiones 30%), quienes son los que están afiliados a la cooperativa y tienen a sus hijos estudiando en Funchinca, también por pago anticipado 10%, hermanos 5% y Becas al mejor estudiante de primaria y bachillerato 50% y el Brigadier Mayor 50%.

OTRAS DEVOLUCIONES \$3.007.816

Compuesto principalmente por las devoluciones autorizadas por otros costos educativos, entre otras devoluciones autorizadas de factura de venta según sea el caso correspondiente.

Al 31 de diciembre de 2023 están conformados así:

	ENERO A DICIEMBRE 2023	ENERO A DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Devoluciones			
Devoluciones	\$ 3.007.816,00	\$ 7.505.486,00	-21,20%
	\$ 3.007.816,00	\$ 7.505.486,00	-21,20%
Descuentos			
Descuento por pronto pago	\$ 19.960.234,00	\$ 9.565.555,10	-105,8%
Descuento beneficios asociados	\$ 51.887.432,00	\$ 44.411.211,20	-20,26%
Descuento beneficios hermanos 5%	\$ 8.468.612,00	\$ 4.858.224,95	-333%
Descuento Por becas Pension	\$ 815.448,00	\$ 1.639.400,00	100%
Descuento 100% Brigadier mayor del colegio	\$ 1.836.610,00	\$ 1.649.550,00	100%
	\$ 82.968.336,00	\$ 62.123.941,25	-43,01%
TOTAL DEVOLUCIONES	\$ 85.976.152,00	\$ 69.629.427,25	-142,50%

NOTA 17: INGRESOS NO OPERACIONALES

Ingresos no operacionales son aquellos ingresos diferentes a los obtenidos por el desarrollo de la actividad principal de la empresa, ingresos que por lo general son ocasionales o que son accesorios a la actividad principal.



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
"FUNCHINCA"
REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
(Expresadas en pesos Colombianos)

Al 31 de diciembre de 2023 están conformados así:

	ENERO A DICIEMBRE 2023	ENERO A DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Ingresos no operacionales			
Financieros	\$ 116.528,00	\$ 2.494.798,11	95,33%
Arrendamientos	\$ 74.861.616,00	\$ 54.059.578,00	-38,48%
Recuperaciones	\$ 88.845.541,95	\$ 81.483.749,43	-9,03%
Diversos	\$ 55.005.375,43	\$ 108.362.998,25	49,24%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 218.829.061,38	\$ 246.401.123,79	11,19%

FINANCIEROS \$ 116.528,00:

Interés cuenta de ahorros	\$ 116.528,00
Total	\$ 116.528,00

ARRENDAMIENTOS \$ 74.861.616 así:

Arrendamiento Local Uniformes	\$ 13.865.544
Arrendamiento Cafetería	\$ 22.689.072
Alquiler cancha de arena	\$ 32.030.000
Alquiler pista de paintball	\$ 6.277.000
Total	\$ 74.861.616

RECUPERACIONES \$ 88.845.541,95

Reintegro 30% Dscto asociados Coomuatolsure	\$ 51.822.248,00
Reintegro porcentaje de participación implementación editorial Santillana sas	\$ 14.533.817,00
Reintegro por reclasificación liquidaciones prestaciones sociales, depreciación y otros	\$ 19.603.203,95
Reintegro pago comisión revisión de actas reforma estatutos	\$ 456.000,00
Reintegro por seguro estudiantil Equidad seguros	\$ 2.221.597,00
Reintegro por Ingresos por EPS y ARL	\$ 208.676,00
Total	\$ 88.845.541,95

Las recuperaciones principalmente están compuestas por el reintegro que realiza la entidad COOMUATOLSURE por concepto de reintegro de



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
"FUNCHINCA"
REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
(Expresadas en pesos Colombianos)

beneficio del 30% de descuento para asociados en pensiones, por la participación con la editorial Santillana sas, reintegro por la recuperación de la provisión por el deterioro de las cuentas por cobrar, toda vez que se realizó edicto publicando dichos valores, y tercero por el reintegro según ajuste de provisión de prestaciones sociales y depreciación al cierre del periodo 2023.

DIVERSOS \$ 55.005.375,22

Subvenciones Del Gobierno	\$ 17.690.000,00
Evento Folclorito	\$ 18.850.892,00
Aprovechamientos	\$ 509.453,90
Fotocopias	\$ 7.512.398,00
Ajuste Al Peso	\$ 412.401,32
Donación en efectivo	\$ 1.000.000,00
donación apoyo celebración día del docente	\$ 359.400,00
Donación silla ergonómica editorial Santillana	\$ 349.930,00
Donación módulos metálicos	\$ 4.800.000,00
Donación sillas Transmacepe sas	\$ 3.520.900,00
TOTAL	\$ 55.005.375,22

NOTA 18: GASTOS OPERACIONALES

GASTOS DE PERSONAL BENEFICIO EMPLEADOS

Comprende los salarios, aportes patronales y prestaciones sociales legales del personal de la Fundación (Administrativo).

Al 31 de diciembre de 2023 están conformados así:

Gastos de personal	ENERO A DICIEMBRE 2023	ENERO A DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Administrativos			
sueldos	\$ 182.370.439,00	\$ 130.830.575,00	-39,39%
Incapacidades	\$ 0,00	\$ 101.696,00	100%



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
“FUNCHINCA”
 REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
 (Expresadas en pesos Colombianos)

Aux de transporte	\$ 18.330.333,00	\$ 12.990.472,00	-41,11%
cesantías	\$ 18.754.577,00	\$ 13.241.139,06	-41,64%
Intereses a las cesantías	\$ 1.827.288,00	\$ 1.573.315,80	-16,14%
prima de servicios	\$ 18.299.373,00	\$ 14.566.818,00	-25,62%
vacaciones	\$ 8.292.620,00	\$ 9.660.669,00	14,16%
Bonificaciones	\$ 1.300.000,00	\$ 950.000,00	-37%
Dotaciones y suministros a trab	\$ 4.750.219,00	\$ 4.289.389,00	-11%
indemnizaciones laborales	\$ 8.468.004,00	\$ 0,00	100%
Capacitación de personal	\$ 448.714,00	\$ 129.000,00	-248%
aporte A.R.L	\$ 2.597.900,00	\$ 2.081.699,00	-25%
aporte a salud	\$ 18.516.632,70	\$ 14.720.569,00	-26%
aporte a Pension	\$ 22.996.000,00	\$ 16.294.500,00	-41%
aporte a caja de compensación	\$ 7.750.200,00	\$ 6.099.400,00	-27%
aporte i.c.b.f	\$ 5.370.700,00	\$ 4.147.700,00	-29%
aporte Sena	\$ 3.579.400,00	\$ 2.765.300,00	-29%
Gastos medico y/o drogas	\$ 661.000,00	\$ 323.000,00	-105%
total gastos administrativos	\$ 324.313.399,70	\$ 234.765.241,86	-38,14%

GASTOS GENERALES \$ 619.030.465,95

HONORARIOS: \$69.920.323

EMOLUMENTOS	\$ 37.758.000	Para Miembros de Junta Directiva (3 Miembros) y Junta de Vigilancia (1 miembro)
REVISION REFORMA ESTATUTOS	\$ 1.218.000	Periodo 2023
REVISORIA FISCAL	\$ 4.200.000	Periodo 2023
JURIDICO	\$ 10.800.000	Periodo 2023
SOPORTE TECNICO	\$ 3.968.336	Soporte software contable periodo 2023
LABORAL	\$ 154.000	Examen De Ingreso laborales Personal Administrativo.
SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	\$ 5.763.672	Para el sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo.
OTRAS ASESORIAS	\$ 6.058.315	Capacitación taller piardua resolución inclusion, serv profesional planimetría construcción capilla y parqueadero, honorarios profesionales arquitectura y diseño infraestructura proyecto



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
"FUNCHINCA"
REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
(Expresadas en pesos Colombianos)

IMPUESTOS: \$ 26.078.822,55

- Industria y comercio \$9.963.065,63
- Iva Cuatrimestral 3 periodos 2022 \$16.115.756,92

CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES \$73.800.000

- Coomuatolsure \$73.800.000 Contribución periodo 2023
-

SEGUROS: \$6.011.500

- Póliza entidades vinculadas \$5.000.000
- Seguro transporte de valores \$1.011.500

SERVICIOS: \$191.246.582,72

Vigilancia	\$ 96.189.921,79
Interaseo	\$ 825.149,00
Servicios temporales Apoyo turnos de incapacidades, turnos apoyo matriculas	\$ 4.413.000,00
IBAL	\$ 15.881.500,00
CELSIA	\$ 44.854.932,00
Servicio Telefónico, móvil e Internet	\$ 16.008.357,93
Correspondencia	\$ 86.920,00
Transporte Junta Directiva	\$ 3.650.000,00
Transporte varios funchinca acarreos	\$ 4.616.802,00
Transporte Junta vigilancia	\$ 1.130.000,00
Otros Servicio Facturación y nomina electrónica	\$ 2.280.000,00
Otros (fumigación y alquiler varios)	\$ 1.310.000,00
TOTAL	\$ 191.246.582,72



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
"FUNCHINCA"
REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
(Expresadas en pesos Colombianos)

GASTOS LEGALES \$7.671.757

Certificado Cámara de comercio	\$ 149.600,00
Renovación registro mercantil	\$ 1.702.000,00
GASTO PROTOCOLIZACION CON SECRETARIA ACADEMICA	\$ 189.600,00
Registro actas asamblea, revisoría fiscal, escritura reforma estatutos	\$ 626.000,00
Otros gastos(sanción cortolima)	\$ 5.004.000,00
TOTAL	\$ 7.671.200,00

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES \$29.628.227.42

Arreglos en infraestructura	\$ 10.816.766,42
Arreglos en equipos Oficinas	\$ 17.267.292,00
Arreglos en equipos comunicación y/o computación	\$ 1.544.169,00
TOTAL	\$ 29.628.227

ADECUACIÓN E INSTALACIÓN \$ 51.277.053.04

Arreglos Eléctricos	\$ 10.652.552,00
Arreglos Ornamentales	\$ 1.690.252,00
Reparaciones locativas (incluido parque infantil)	\$ 38.934.249,04
TOTAL	\$ 51.277.053,04

DEPRECIACIONES: \$39.461.281,32

Se refiere a una disminución periódica del valor de un bien material o inmaterial. Esta depreciación puede derivarse de tres razones principales: el desgaste debido al uso, el paso del tiempo y la vejez. Equipo de Oficina, Equipos de computación y Maquinaria y Equipo que tiene la Fundación para el desarrollo de su objeto social y se aplican los porcentajes de depreciación siguiendo los lineamientos establecidos por las normas contables.



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
“FUNCHINCA”
 REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
 (Expresadas en pesos Colombianos)

Al 31 de diciembre de 2023 están conformados así:

Depreciación	DICIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Construcciones y edificaciones	\$ 1.675.753,89	\$ 514.902,12	-225%
Maquinaria y Equipo	\$ 11.950.789	\$ 5.160.345,85	-132%
Equipo de oficina	\$ 11.329.518	\$ 4.103.872,72	-176%
Equipo de Cómputo y comunicación	\$ 14.505.220,22	\$ 17.361.348,63	16%
	\$ 39.461.281,32	\$ 27.140.469,32	-45,40%

DIVERSOS: \$116.470.360,04

<i>Elementos de aseo y cafetería</i>	\$ 8.050.531,00
<i>Elementos de Bioseguridad</i>	\$ 115.000,00
<i>Útiles y Papelería</i>	\$ 7.018.423,14
<i>Insumos fotocopiadora</i>	\$ 0,00
<i>Combustibles y lubricantes</i>	\$ 80.000,00
<i>Alimentación Junta Directiva</i>	\$ 3.551.300,00
<i>Alimentación Junta Vigilancia</i>	\$ 605.000,00
<i>Refrigerios y varios</i>	\$ 1.598.833,00
<i>servicio restaurante empleados(proc matriculas)</i>	\$ 556.000,00
<i>Atenciones y reconocimientos</i>	\$ 1.893.640,00
<i>Celebraciones (fin de año, madres, secretaria etc.)</i>	\$ 13.595.062,22
<i>Decoración Navidad bloque admón.</i>	\$ 0,00
<i>Aplicativo Zoom</i>	\$ 1.032.059,00
<i>compra implementos sgsst(salud ocupacional)</i>	\$ 1.492.000,00
<i>gastos nomina compartida coomuatoisure</i>	\$ 67.165.448,00
<i>apoyo comité de deportes</i>	\$ 3.000.000,00
<i>Otros Diversos otros diversos autorizados)</i>	\$ 6.717.060,68
TOTAL	\$ 116.470.357,04



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
"FUNCHINCA"
REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
(Expresadas en pesos Colombianos)

PROVISIONES: \$7.464.558,80

Reconocimiento de la perdida por deterioro por porcentajes establecidos en políticas contables según la clasificación de las cuentas por cobrar.

0-90 días 0%
91-180 días 5%
181-360 10%
>360 días 15%

Al 31 de diciembre de 2023 están conformados así:

Provisión	ENERO A DICIEMBRE 2023	ENERO A DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
CXC vencida entre 01 y 60 días	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%
CXC matriculas	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%
CXC vencida entre 61 y 90 días	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00%
CXC vencida entre 91 y 180 días	\$ 1.258.273,80	\$ 0,00	100,00%
CXC vencida entre 181 y 360 días	\$ 3.817.268,00	\$ 0,00	100,00%
Pension/matricula +360 días	\$ 2.389.017,00	\$ 1.030.390,08	-131,86%
total	\$ 7.464.558,80	\$ 1.030.390,08	-\$ 6,24

Al 31 de diciembre de 2023 los gastos generales quedan así:

Gastos generales	DICIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Generales			
honorarios	\$ 69.920.323,00	\$ 51.401.167,00	-36,03%
impuestos	\$ 26.078.822,55	\$ 16.237.005,33	-60,61%
arrendamientos	\$ 0,00	\$ 17.232.017,00	100,00%
contribuciones y afiliaciones	\$ 73.800.000,00	\$ 72.000.000,00	-2,50%
seguros	\$ 6.011.500,00	\$ 12.295.600,00	51,11%
servicios	\$ 191.246.582,72	\$ 150.256.741,90	-27,28%
gastos legales	\$ 7.671.757,00	\$ 1.964.900,00	-290,44%
mantenimiento y reparaciones	\$ 29.628.227,42	\$ 4.794.959,00	-517,90%
adecuación e instalaciones	\$ 51.277.053,10	\$ 26.718.902,00	-91,91%
depreciaciones	\$ 39.461.281,32	\$ 27.140.469,32	-45,40%
diversos	\$ 116.470.360,04	\$ 28.537.305,04	-308,13%
provisiones	\$ 7.464.558,80	\$ 1.030.390,08	-624,44%
total gastos generales	\$ 619.030.465,95	\$ 409.609.456,67	-51,13%



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
"FUNCHINCA"
REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
(Expresadas en pesos Colombianos)

NOTA 19: GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS

PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y PROMOCION \$15.862.000

- Servicio de marketing digital, redes sociales Facebook e Instagram diciembre 2023 **\$15.862.000.**

Al 31 de diciembre de 2023 están conformados así:

Gastos operacionales de ventas	ENERO A DICIEMBRE 2023	ENERO A DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Publicidad, propaganda y promoción	\$ 15.862.000	\$ 3.000.000	-429%
	\$ 15.862.000,00	\$ 3.000.000,00	-429%

NOTA 20: GASTOS NO OPERACIONALES

Registramos en este rubro los Gastos Financieros del Gravamen a los movimientos financieros, Gastos Bancarios y Comisiones Bancarias y otros gastos extraordinarios.

FINANCIEROS \$ 78.036.813,81

Gastos bancarios	\$ 11.260.540,00
Comisiones bancarias	\$ 19.823.886,81
Intereses préstamo COOMUATOLSURE	\$ 36.430.062,00
Otros (4 x 1.000)	\$ 10.522.325,00
TOTAL	\$ 78.036.813,81

BAJAS DE INVENTARIO \$138.268,21

Baja inventarios(ref. varias) autorizadas por disposición	\$ 138.238,21
TOTAL	\$ 138.238,21



FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
"FUNCHINCA"
 REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
 (Expresadas en pesos Colombianos)

GASTOS EXTRAORDINARIOS \$24.431.900

<i>Gastos de asamblea</i>	\$ 23.287.900,00
<i>Desfile 20 de Julio</i>	\$ 1.144.000,00
TOTAL	\$ 24.431.900,00

DIVERSOS \$318.877,08

<i>impuestos facturas por implementación de solución compartida Santillana</i>	\$ 318.877,08
TOTAL	\$ 318.877,08

Al 31 de diciembre de 2023 están conformados así:

Gastos no operacionales	ENERO A DICIEMBRE 2023	ENERO A DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Gastos financieros	\$ 78.036.814	\$ 64.078.557	-22%
Bajas de inventario	\$ 138.268	\$ 0	100%
Gastos extraordinarios	\$ 24.431.900	\$ 16.642.325	0%
Gastos Diversos	\$ 318.877	\$ 0	100%
	\$ 102.925.859,10	\$ 80.720.882,00	-27,51%

NOTA 21: COSTOS DE VENTAS Y OTRAS DEDUCCIONES

Comprende los costos que derivan directamente del objeto social de la entidad, por ejemplo: actividades relacionadas con educación, costos de personal enseñanza (docentes), pista de paintball y/o cancha de arena de Funchinca.

Al 31 de diciembre de 2023 están conformados así:

costos	ENERO A DICIEMBRE 2023	ENERO A DICIEMBRE 2022	PORCENTAJE DE CAMBIO DESDE EL MES/AÑO ANTERIOR
Costos de ventas y prest. De servicios			
actividades relacionadas con la educación	\$ 140.016.043,28	\$ 74.530.218	-88%
Sueldos	\$ 564.710.526,00	\$ 389.123.690	-45%
Incapacidades – gastos	\$ 3.509.202,00	\$ 2.659.911	-32%

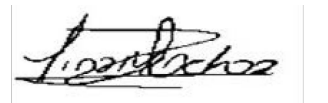


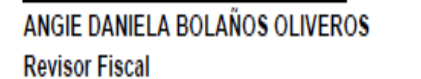
FUNDACION COLEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO
“FUNCHINCA”
 REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2023
 (Expresadas en pesos Colombianos)

médicos	\$ 0,00	\$ 0	0%
Auxilio de transportes	\$ 49.080.849,00	\$ 32.046.548	-53%
Cesantías	\$ 62.443.238,00	\$ 41.428.456	-51%
Intereses a las cesantías	\$ 6.598.432,00	\$ 4.959.695	-33%
Prima de servicios	\$ 55.634.234,00	\$ 38.918.281	-43%
Vacaciones	\$ 40.773.977,00	\$ 31.365.949	-30%
Dotación y suministro trabajadores	\$ 10.754.318,00	\$ 5.903.010	100%
aporte administradora de riesgos	\$ 7.324.900,00	\$ 3.147.000	-133%
Aporte a entidades promotoras de salud	\$ 51.735.500,00	\$ 35.159.416	-47%
Exámenes de ingreso y retiro	\$ 4.072.000,00	\$ 3.640.000	100%
Aporte a fondo de Pension	\$ 73.596.900,00	\$ 49.619.041	-48%
Aporte a caja de compensación	\$ 24.573.500,00	\$ 16.791.792	-46%
Aporte a ICBF	\$ 17.916.100,00	\$ 12.453.276	-44%
Aporte a SENA	\$ 11.944.800,00	\$ 8.299.884	-44%
Docente catedrático	\$ 48.880.000,00	\$ 49.963.000	100%
Bonificaciones	\$ 0,00	\$ 950.000	100%
	\$ 1.173.564.519,28	\$ 800.959.167,30	-46,52%

costo carnetizacion estudiantes	\$ 4.457.600,00	\$ 0,00	100%
Cuota de mantenimiento asogema piscina alumnos	\$ 7.226.889,72	\$ 7.399.161,00	2%
Paintball funchinca	\$ 3.792.000,00	\$ 547.841,00	0%
Cancha de Arena funchinca	\$ 1.702.479,00	\$ 3.718.365,00	0%
Actividad Folclorito	\$ 2.977.906,00	\$ 208.558,00	0%
Banda marcial	\$ 0,00	\$ 389.000,00	0%
	\$ 20.156.874,72	\$ 12.262.925,00	-\$ 0,64
	\$ 1.193.721.394,00	\$ 813.222.092,30	-46,79%


 ALBERTO INFANTE ACEVEDO
 Representante Legal
 CC No 3094497


 LINA MARIA OCHOA NUNGO
 Contador Publico
 T.P. No 273199-T


 ANGIE DANIELA BOLAÑOS OLIVEROS
 Revisor Fiscal
 T.P. No 309813-T
**DELEGADO POR REVISAR AUDITORES
 VER DICTAMEN ADJUNTO**